

# Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ДОМИНАНТА-СЕРВИС»

## 1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Доминанта-Сервис" Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5036161265 Код причины постановки на учет (КПП): 503601001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами (ОКВЭД 46.45).

Дополнительные виды деятельности:

52.10 Деятельность по складированию и хранению;

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

49.42 Предоставление услуг по перевозкам;

Дата регистрации юридического лица 30.08.2016

Наименование регистрирующего органа, которым запись внесена в ЕГРЮЛ - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №5 по Московской области

ОГРН 1165074057334

Юридический адрес – 142100, Московская область, г. Подольск, ул. Комсомольская, д. 1, стр. 49, помещ. 1, ком. 218

Генеральный директор предприятия избирается Общим собранием Учредителей, сроком на 5 лет.

Вознаграждение Генерального директора предприятия за 2024 год составило 3 237 тыс. руб., налоги составили 6 тыс. руб., за 2025 год вознаграждение составило 3 446 тыс. руб., налоги составили 7 тыс. руб.

Все выплаты Генеральному директору предприятия являются краткосрочными, долгосрочные выплаты и какие-либо выплаты по окончании действующего трудового договора не предусмотрены.

Генеральный директор предприятия является ВКС со статусом временно пребывающим в РФ.

Учредители юридического лица:

ООО «ДАНСОН-РУ» - 54,32 % УК

«ДАНСОН-БГ» ООД – 45,68% УК

Сведения о лицензиях:

Серия и номер лицензии 00-21-2-004285

Дата лицензии 05.05.2021

Дата начала действия лицензии 05.05.2021- бессрочная

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия - Перевозка лекарственных средств для ветеринарного применения

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия - Хранение лекарственных средств для ветеринарного применения

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия - Оптовая торговля лекарственными средствами для ветеринарного применения

Наименование лицензирующего органа - Центральный Аппарат Россельхознадзора

Номер лицензии, присвоенный в Едином реестре учета лицензий Л042-00110-77/00260683

Дата лицензии 28.01.2020

Дата начала действия лицензии 28.01.2020- бессрочная

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия - Лицензирование фармацевтической деятельности

Наименование лицензирующего органа ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ

## 2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023, введенный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 №157н

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Величина существенности определяется Обществом в размере не более 10 процентов от строки баланса.

### КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок её обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок её обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

### НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

С 01 января 2024 года ООО "Доминанта-Сервис" применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденный приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. № 87н (далее ФСБУ 14/2022). Перечень признаков, которыми характеризуется нематериальный актив (НМА) приведен в п. 4 ФСБУ 14/2022, утв. Приказом Минфина от 30.05.2022 N 86н).

После признания объекты нематериальных активов (далее также НМА) оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация НМА, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды, начисляется линейным способом.

ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 указанного Стандарта, но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Начисление амортизации объектов НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания соответствующих объектов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

Информация о нематериальных активах отражена в разделе 3 "Нематериальные активы" табличной части Пояснений.

### ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

После признания объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 указанного Стандарта, но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания соответствующих объектов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

Информация о сроках полезного использования основных средств по видам основных средств приведена в таблице.

| Виды основных средств                  | Срок полезной эксплуатации, лет |
|----------------------------------------|---------------------------------|
| Здания                                 | 25                              |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 3-15                            |
| Офисное оборудование                   | 3-5                             |
| Транспортные средства                  | -                               |

|                                       |      |
|---------------------------------------|------|
| Сооружения                            | 3-15 |
| Производственный инвентарь            | 3-7  |
| Земельные участки                     | -    |
| Основные средства, полученные в (ППА) | 3-5  |

В 2025 году ФСБУ 25/2018 не применяется.

## ОБЕСЦЕНЕНИЕ ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ

Общество проверяет НМА, основные средства и капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Проверке подлежат только те объекты, которые обладают признаками обесценения. Признаками обесценения указанных активов являются в частности следующие:

- физическое и моральное устаревание активов;
- затраты на покупку, эксплуатацию и содержание актива существенно выше первоначально запланированных;
- значительное снижение рыночной стоимости актива;
- неблагоприятные корректировки (произошедшие или те, что прогнозируются в ближайшем будущем), способные негативно повлиять на эксплуатацию актива (простой актива, завершение активности, в которых он применялся, и так далее).

Признаки обесценения указанных активов на отчетную дату отсутствовали.

## ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Исходя из требования осмотрительности, Общество осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Основания для создания резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствовали.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности отражена в одноименном разделе 7 табличной части Пояснений.

Финансовых вложений в 2025 году у Общества не было.

Кредитов и займов полученных в 2025 году у Общества не было.

## 3. РАСЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

При учете налога на прибыль в соответствии с нормами ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" Общество применяет балансовый метод.

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2025 и 2024 годы представлен следующим образом:

| Наименование показателя           | Тыс. руб       |                 |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|
|                                   | 2025 год       | 2024 год        |
| Текущий налог на прибыль          | (1 092)        | (10 747)        |
| Итого отложенный налог на прибыль | 42             | 61              |
| <b>Налог на прибыль</b>           | <b>(1 050)</b> | <b>(10 686)</b> |

## ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по методу начисления.

Выручка Общества за 2025 год по основному виду деятельности составила 1 076 182 тыс. руб., за 2024 год - 779 106 тыс. руб.

Прочие доходы Общества представлены следующим образом.

| Наименование показателя | Значение тыс. руб. за 2024 год | Значение тыс. руб. за 2025 год |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Проценты к получению    | 12 148                         | 13 832                         |
| Прочие доходы           | 14 098                         | 1 777                          |
| <b>ИТОГО ДОХОДЫ</b>     | <b>26 246</b>                  | <b>15 609</b>                  |

Прочие расходы Общества представлены следующим образом.

| Наименование показателя                          | Значение тыс. руб. за 2024 год | Значение тыс. руб. за 2025 год |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Расходы по услугам банка                         | 139                            | 202                            |
| Расходы по претензиям                            | 5 139                          | 1 668                          |
| Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль | 1 047                          | 1 152                          |
| Членские взносы                                  | 0                              | 103                            |
| Прочие расходы                                   | 2 815                          | 827                            |
| <b>ВСЕГО</b>                                     | <b>9 140</b>                   | <b>3 952</b>                   |

В отчете о финансовых результатах расходы отражены с подразделением на себестоимость продаж, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражена в разделе 10 "Затраты на производство (Расходы по обычным видам деятельности)" табличной части пояснений.

## 4. Информация о связанных сторонах

- АО "ДОМИНАНТА-СЕРВИС" ИНН 7714122399 - Прочая связанная сторона. Обществом заключены договора:
- Договор складских услуг № ДОХ -16/19 от 01.10.2019 . Обороты по данному договору за 2025 год составляют 3 212 тыс. руб, за 2024 год 16 048 тыс. руб.
- Договор аутсорсинга № АУТ-01/23 от 10.10.2023 . Обороты по данному договору за 2025 год составляют 87 441 тыс. руб, за 2024 год 67 884 тыс. руб.
- Договор автотранспорта № ДТ -01/23 от 10.10.2023 . Обороты по данному договору за 2025 год составляют 17 041 тыс. руб, за 2024 год 20 614 тыс. руб.

## 5. События после отчетной даты

Общество не располагает информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

## 6. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация по прекращаемой деятельности в течение 2025 года, в том числе по активам, использование которых прекратилось в течение 2025 года, не раскрывается в связи с отсутствием условий признания деятельности прекращаемой.

Генеральный директор предприятия



Димитров И.И.





4. Основные средства  
4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                | Период     | На начало года                                 |                                             |           |         | Изменения за период |             |                                                |                            |                                                |                                             | На конец периода                               |                                             |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|---------|---------------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                        |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило | списано | амортизация         | обесценение | переоценка                                     |                            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                        |            |                                                |                                             |           |         |                     |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                                |                                             |                                                |                                             |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 11 364                                         | (6 886)                                     | 3 387     | -       | -                   | (1 855)     | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 14 751                                         | (8 741)                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 10 855                                         | (5 225)                                     | 509       | -       | -                   | (1 661)     | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 11 364                                         | (6 886)                                     |
| в том числе:                                                           | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -         | -       | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -         | -       | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                 | 3а 2025 г. | 4 492                                          | (2 838)                                     | 1 179     | -       | (422)               | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 5 671                                          | (3 261)                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 3 983                                          | (2 352)                                     | 509       | -       | (486)               | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 4 492                                          | (2 838)                                     |
| Офисное оборудование                                                   | 3а 2025 г. | 1 945                                          | (1 589)                                     | -         | -       | (329)               | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 945                                          | (1 918)                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 1 945                                          | (1 261)                                     | -         | -       | (329)               | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 945                                          | (1 589)                                     |
| Транспортные средства                                                  | 3а 2025 г. | 4 232                                          | (1 763)                                     | 2 208     | -       | (1 104)             | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 6 440                                          | (2 867)                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 4 232                                          | (917)                                       | -         | -       | (846)               | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 4 232                                          | (1 763)                                     |
| Другие виды основных средств                                           | 3а 2025 г. | 695                                            | (695)                                       | -         | -       | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 695                                            | (695)                                       |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 695                                            | (695)                                       | -         | -       | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 695                                            | (695)                                       |
| Инвестиционная недвижимость - всего                                    | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -         | -       | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -         | -       | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| в том числе:                                                           | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -         | -       | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -         | -       | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя            | Период     | На начало года                              |                                             |                                                       |                                                     | Изменения за период |             |                                                |                            |                                             |                            | На конец периода                            |                                             |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                    |            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | амортизация         | обесценение | переоценка                                     |                            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                    |            |                                             |                                             |                                                       |                                                     |                     |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                             |                            |                                             |                                             |
| Права пользования активами - всего | 3а 2025 г. | -                                           | -                                           | -                                                     | -                                                   | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |
|                                    | 3а 2024 г. | -                                           | -                                           | -                                                     | -                                                   | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |
| в том числе:                       | 3а 2025 г. | -                                           | -                                           | -                                                     | -                                                   | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |
|                                    | 3а 2024 г. | -                                           | -                                           | -                                                     | -                                                   | -                   | -           | -                                              | -                          | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                                                                                | На 31 декабря 2025 г. |                                       | На 31 декабря 2024 г. |                                       | На 31 декабря 2023 г. |                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                        | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Амортизируемые основные средства - всего                                                                                               | 6 010                 | -                                     | 4 478                 | -                                     | 5 630                 | -                                     |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                                       |                       |                                       |                       |                                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                                                 | 2 410                 | -                                     | 1 654                 | -                                     | 1 630                 | -                                     |
| Офисное оборудование                                                                                                                   | 27                    | -                                     | 356                   | -                                     | 685                   | -                                     |
| Транспортные средства                                                                                                                  | 3 573                 | -                                     | 2 468                 | -                                     | 3 315                 | -                                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                                                                             | -                     | -                                     | -                     | -                                     | -                     | -                                     |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                                       |                       |                                       |                       |                                       |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | -                     | -                                     | -                     | -                                     | -                     | -                                     |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются                                                   | -                     | -                                     | -                     | -                                     | -                     | -                                     |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости                                                                    | -                     | -                                     | -                     | -                                     | -                     | -                                     |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя                                                                                                                               | На 31 декабря 2025 г. |                                       | На 31 декабря 2024 г. |                                       | На 31 декабря 2023 г. |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                                       | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | -                     | -                                     | -                     | -                                     | -                     | -                                     |

|                                                                                                                  |   |   |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего                                     | - | - | - |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | - | - | - |

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

| Наименование показателя                                                     | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |                                             | На конец периода    |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                                             |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего               | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 3 387               | -           | -       | (3 387)                                     | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 509                 | -           | -       | (509)                                       | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Транспортные средства                                       | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 2 208               | -           | -       | (2 208)                                     | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                      | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 1 179               | -           | -       | (1 179)                                     | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 509                 | -           | -       | (509)                                       | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а 2025 г. | 172                 | -                       | 172                 | -           | -       | -                                           | 345                 | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 172                 | -           | -       | -                                           | 172                 | -                       |
| в том числе:<br>Сеть WiFi                                                   | 3а 2025 г. | 172                 | -                       | 172                 | -           | -       | -                                           | 345                 | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 172                 | -           | -       | -                                           | 172                 | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя                                                                | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         | На конец периода                                       |                     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                                                        |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего               | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя           | Период     | На начало года            |                        | затраты | Изменения за период       |                           |                        |                        |                        |                           | На конец периода       |   |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---|
|                                   |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |         | фактическая себестоимость | списано                   |                        | резерв под обесценение | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        |   |
|                                   |            |                           |                        |         |                           | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |   |
| Запасы - всего                    | 3а 2025 г. | 1 585                     | -                      | 27 464  | (25 104)                  | -                         | -                      | -                      | X                      | X                         | 3 945                  | - |
|                                   | 3а 2024 г. | 1 292                     | -                      | 26 603  | (26 310)                  | -                         | -                      | -                      | X                      | X                         | 1 585                  | - |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | 3а 2025 г. | 4                         | -                      | 20 193  | (19 709)                  | -                         | -                      | -                      | 13                     | -                         | 501                    | - |
|                                   | 3а 2024 г. | 3                         | -                      | 22 140  | (22 139)                  | -                         | -                      | -                      | -                      | -                         | 4                      | - |
| Товары                            | 3а 2025 г. | 1 581                     | -                      | 7 270   | (5 395)                   | -                         | -                      | -                      | (13)                   | -                         | 3 443                  | - |
|                                   | 3а 2024 г. | 1 289                     | -                      | 4 463   | (4 172)                   | -                         | -                      | -                      | -                      | -                         | 1 581                  | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период     | На начало года       |                               | (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | Изменения за период                                            |                                    |          |            |                      |                      | На конец периода              |                        |
|-------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------|
|                                                 |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |                                                                                                       | поступило                                                      |                                    | списано  |            | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |                        |
|                                                 |            |                      |                               |                                                                                                       | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы |                      |                      |                               | восстановление резерва |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | -                             | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | -                             | -                      |
| в том числе:                                    | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | -                             | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | -                             | -                      |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 146 102              | -                             | 131 366                                                                                               | -                                                              | (138 273)                          | -        | -          | -                    | -                    | 139 195                       | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 115 438              | -                             | 141 830                                                                                               | -                                                              | (111 166)                          | -        | -          | -                    | -                    | 146 102                       | -                      |
| в том числе:                                    | За 2025 г. | 870                  | -                             | 1 068                                                                                                 | -                                                              | (870)                              | -        | -          | -                    | -                    | 1 069                         | -                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За 2024 г. | 1 891                | -                             | 1 080                                                                                                 | -                                                              | (2 101)                            | -        | -          | -                    | -                    | 870                           | -                      |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | За 2025 г. | 136 127              | -                             | 126 056                                                                                               | -                                                              | (136 078)                          | -        | -          | -                    | -                    | 126 105                       | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 104 672              | -                             | 136 127                                                                                               | -                                                              | (104 005)                          | -        | -          | -                    | -                    | 136 127                       | -                      |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками   | За 2025 г. | 214                  | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | (194)                              | -        | -          | -                    | -                    | 20                            | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 10                   | -                             | 204                                                                                                   | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | 214                           | -                      |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками    | За 2025 г. | 65                   | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | (65)                               | -        | -          | -                    | -                    | -                             | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | 65                                                                                                    | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | 65                            | -                      |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | За 2025 г. | -                    | -                             | 87                                                                                                    | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | 87                            | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 6                    | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | (6)                                | -        | -          | -                    | -                    | -                             | -                      |
| Расчеты по налогам и сборам                     | За 2025 г. | 813                  | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | (304)                              | -        | -          | -                    | -                    | 508                           | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | 813                                                                                                   | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | 813                           | -                      |
| Расчеты по ЕНС                                  | За 2025 г. | 4 602                | -                             | 3 850                                                                                                 | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | 8 452                         | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 1 273                | -                             | 3 329                                                                                                 | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | 4 602                         | -                      |
| Расчеты с подотчетными лицами                   | За 2025 г. | 212                  | -                             | 40                                                                                                    | -                                                              | (212)                              | -        | -          | -                    | -                    | 40                            | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 28                   | -                             | 212                                                                                                   | -                                                              | (28)                               | -        | -          | -                    | -                    | 212                           | -                      |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям        | За 2025 г. | 3 198                | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | (550)                              | -        | -          | -                    | -                    | 2 648                         | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 3 798                | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | (600)                              | -        | -          | -                    | -                    | 3 198                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                        | За 2025 г. | -                    | -                             | 265                                                                                                   | -                                                              | -                                  | -        | -          | -                    | -                    | 265                           | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 3 760                | -                             | -                                                                                                     | -                                                              | (3 760)                            | -        | -          | -                    | -                    | -                             | -                      |
| Итого                                           | За 2025 г. | 146 102              | -                             | 131 366                                                                                               | -                                                              | (138 273)                          | -        | -          | X                    | -                    | 139 195                       | -                      |
|                                                 | За 2024 г. | 115 438              | -                             | 141 830                                                                                               | -                                                              | (111 166)                          | -        | -          | X                    | -                    | 146 102                       | -                      |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      | На 31 декабря 2023 г. |                      |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                                       | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
|                                       | 1 511                 | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |
| Всего                                 | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |
| в том числе:                          | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

|                                              |       |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------|-------|---|---|---|---|---|
| Расчеты с покупателями и заказчиками         | 1 511 | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | -     | - | - | - | - | - |

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                            | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |   |                                    |          |           | На конец периода |                      |
|----------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------|----------|-----------|------------------|----------------------|
|                                                    |            |                | поступило                                                                                          |   | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                  | переклассифицировано |
|                                                    |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     |   |                                    |          |           |                  |                      |
| Долгосрочные обязательства - всего                 | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | -                |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | -                |                      |
| в том числе:                                       | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | -                |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | -                |                      |
| Краткосрочные обязательства - всего                | 3а 2025 г. | 123 092        | 40 342                                                                                             | - | (87 147)                           | -        | -         | 76 287           |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 42 624         | 110 524                                                                                            | - | (30 056)                           | -        | -         | 123 092          |                      |
| в том числе:                                       | 3а 2025 г. | 74 581         | 38 005                                                                                             | - | (74 529)                           | -        | -         | 38 057           |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 29 004         | 74 520                                                                                             | - | (28 943)                           | -        | -         | 74 581           |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками              | 3а 2025 г. | 25 177         | 2 053                                                                                              | - | (5 436)                            | -        | -         | 21 794           |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 1 337          | 24 412                                                                                             | - | (572)                              | -        | -         | 25 177           |                      |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками       | 3а 2025 г. | 174            | -                                                                                                  | - | (174)                              | -        | -         | -                |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | 174                                                                                                | - | -                                  | -        | -         | 174              |                      |
| Расчеты по налогам и сборам                        | 3а 2025 г. | 608            | 1                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | 609              |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 546            | 603                                                                                                | - | (541)                              | -        | -         | 608              |                      |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | 3а 2025 г. | 16 527         | -                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | 9 519            |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 11 737         | 4 790                                                                                              | - | (7 008)                            | -        | -         | 16 527           |                      |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | 3а 2025 г. | 2 608          | 281                                                                                                | - | -                                  | -        | -         | 2 889            |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | 2 608                                                                                              | - | -                                  | -        | -         | 2 608            |                      |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | 3а 2025 г. | -              | 2                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | 2                |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | -                |                      |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | 3 417          | -                                                                                                  | - | -                                  | -        | -         | 3 417            |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | 3 417                                                                                              | - | -                                  | -        | -         | 3 417            |                      |
| Итого                                              | 3а 2025 г. | 123 092        | 40 342                                                                                             | - | (87 147)                           | -        | X         | 76 287           |                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 42 624         | 110 524                                                                                            | - | (30 056)                           | -        | X         | 123 092          |                      |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          | -                     | -                     | -                     |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | -                     | -                     | -                     |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | -                     | -                     | -                     |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                                 |            |                | признано            | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
| в том числе:                    | За 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                                                             | 3а 2025 г. | 3а 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 20 326     | 23 377     |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 198 446    | 175 990    |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 35 748     | 30 298     |
| Амортизация                                                                                         | 2 294      | 1 923      |
| Прочие затраты                                                                                      | 828 825    | 501 887    |
| Итого по элементам                                                                                  | 1 085 638  | 733 475    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 1 085 638  | 733 475    |